

Hearing Date: April 22, 2020, at 9:30AM (Atlantic Standard Time)
Response Deadline: April 7, 2020 at 4:00PM (Atlantic Standard Time)

**PLEASE CAREFULLY REVIEW THIS OBJECTION AND THE ATTACHMENTS HERETO
TO DETERMINE WHETHER THE OBJECTION AFFECTS YOUR CLAIM(S).**

**UNITED STATES DISTRICT COURT
FOR THE DISTRICT OF PUERTO RICO**

In re:

THE FINANCIAL OVERSIGHT AND
MANAGEMENT BOARD FOR PUERTO RICO,

as representative of

THE COMMONWEALTH OF PUERTO RICO, *et
al.*,

Debtors.¹

PROMESA

Title III

No. 17 BK 3283-LTS

(Jointly Administered)

**This filing relates to the
Commonwealth, HTA,
COFINA, and ERS.**

**ONE HUNDRED SEVENTY-SECOND OMNIBUS OBJECTION (NON-SUBSTANTIVE)
OF THE COMMONWEALTH OF PUERTO RICO, PUERTO RICO HIGHWAYS AND
TRANSPORTATION AUTHORITY, PUERTO RICO SALES TAX FINANCING
CORPORATION, AND EMPLOYEES RETIREMENT SYSTEM OF THE
GOVERNMENT OF THE COMMONWEALTH OF PUERTO RICO
TO MISCELLANEOUS DEFICIENT AND LATE-FILED CLAIMS**

The Commonwealth of Puerto Rico (the “Commonwealth”), the Puerto Rico Highways and Transportation Authority (“HTA”), Puerto Rico Sales Tax Financing Corporation (“COFINA”), and the Employees Retirement System of the Government of the Commonwealth of

¹ The Debtors in these Title III Cases, along with each Debtor’s respective Title III case number and the last four (4) digits of each Debtor’s federal tax identification number, as applicable, are the (i) Commonwealth of Puerto Rico (the “Commonwealth”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3283-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3481); (ii) Puerto Rico Sales Tax Financing Corporation (“COFINA”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3284-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 8474); (iii) Puerto Rico Highways and Transportation Authority (“HTA”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3567-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3808); (iv) Employees Retirement System of the Government of the Commonwealth of Puerto Rico (“ERS”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 3566-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 9686); (v) Puerto Rico Electric Power Authority (“PREPA”) (Bankruptcy Case No. 17 BK 4780-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3747); and (vi) Puerto Rico Public Buildings Authority (“PBA”, and together with the Commonwealth, COFINA, HTA, ERS, and PREPA, the “Debtors”) (Bankruptcy Case No. 19-BK-5523-LTS) (Last Four Digits of Federal Tax ID: 3801) (Title III case numbers are listed as Bankruptcy Case numbers due to software limitations).

Puerto Rico (“ERS”), by and through the Financial Oversight and Management Board for Puerto Rico (the “Oversight Board”), as the sole representative of the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS pursuant to Section 315(b) of the *Puerto Rico Oversight, Management, and Economic Stability Act* (“PROMESA”),² file this one hundred seventy-second omnibus objection (the “One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection”) to the (i) deficient claims and (ii) deficient and late-filed claims listed on Exhibit A hereto, and in support of the One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection, respectfully represent as follows:

JURISDICTION

1. The United States District Court for the District of Puerto Rico has subject matter jurisdiction to consider this matter and the relief requested herein pursuant to PROMESA section 306(a).
2. Venue is proper in this district pursuant to PROMESA section 307(a).

BACKGROUND

A. The Bar Date Orders

3. On May 3, 2017, the Oversight Board issued a restructuring certification pursuant to PROMESA sections 104(j) and 206 and filed a voluntary petition for relief for the Commonwealth pursuant to PROMESA section 304(a), commencing a case under Title III thereof (the “Commonwealth Title III Case”). On May 5, 2017, the Oversight Board issued a restructuring certification pursuant to PROMESA sections 104(j) and 206 and filed a voluntary petition for relief for COFINA, pursuant to PROMESA section 304(a), commencing a case under Title III thereof (the “COFINA Title III Case”). On May 21, 2017 (the “Petition Date”), the Oversight Board issued a restructuring certification pursuant to PROMESA sections 104(j) and 206 and filed a

² PROMESA is codified at 48 U.S.C. §§ 2101-2241.

voluntary petition for relief for HTA and ERS, pursuant to PROMESA section 304(a), commencing a case under Title III thereof (respectively the “HTA Title III Case” and the “ERS Title III Case,” and together with the Commonwealth Title III Case and COFINA Title III Cases, the “Title III Cases”). On June 29, 2017, the Court entered an order granting the joint administration of the Title III Cases for procedural purposes only. ECF No. 537.³

4. On January 16, 2018, the Debtors filed their *Motion for Order (A) Establishing Deadlines and Procedures for Filing Proofs of Claim and (B) Approving Form and Manner of Notice Thereof* [ECF No. 2255] (the “Bar Date Motion”). Pursuant to the *Order (A) Establishing Deadlines and Procedures for Filing Proofs of Claims and (B) Approving Form and Manner of Notice Thereof* [ECF No. 2521] (the “Initial Bar Date Order”), the Court granted the relief requested in the Bar Date Motion and established deadlines and procedures for filing proofs of claim in the Title III Cases. Upon the informative motion of certain creditors, and the support of the Debtors, the Court subsequently entered the *Order (A) Extending Deadlines for Filing Proofs of Claim and (B) Approving Form and Manner of Notice Thereof* [ECF No. 3160] (together with the Initial Bar Date Order, the “Bar Date Orders”), extending these deadlines to June 29, 2018 at 4:00 p.m. (Atlantic Time).

B. Proofs of Claims Filed, Omnibus Objection Procedures, and Claim Objections

5. To date, approximately 177,000 proofs of claim have been filed against the Debtors and logged by Prime Clerk, LLC. Such proofs of claim total approximately \$43.6 trillion in asserted claims against the Debtors, in addition to unliquidated amounts asserted.

6. Of the proofs of claim filed, approximately 110,600 have been filed in relation to, or reclassified to be asserted against, the Commonwealth. Over 52,600 proofs of claim have been

³ Unless otherwise stated herein, ECF citations refer to documents filed in Bankruptcy Case No. 17 BK 3283-LTS.

filed in relation to, or reclassified to be asserted against, ERS. Approximately 2,240 proofs of claim have been filed in relation to, or reclassified to be asserted against, HTA. Approximately 4,000 proofs of claim have been filed in relation to, or reclassified to be asserted against, COFINA. In accordance with the terms of the Bar Date Orders, many of these claims need not have been filed at all, or suffer from some other flaw, such as being subsequently amended, not putting forth a claim for which the Debtors are liable, being duplicative of other proofs of claim, or failing to provide information necessary for the Debtors to determine whether the claim is valid.

7. In order to efficiently resolve as many of the unnecessary proofs of claim as possible, on October 16, 2018, the Debtors filed with this Court their *Motion for Entry of an Order (a) Approving Limited Omnibus Objection Procedures, (b) Waiving the Requirement of Bankruptcy Rule 3007(e)(6), and (c) Granting Related Relief* [ECF No. 4052] (the “Omnibus Procedures Motion”). The Court granted the relief requested in the Omnibus Procedures Motion by order dated November 14, 2018. *See Order (A) Approving Limited Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving the Requirement of Bankruptcy Rule 3007(e)(6), and (C) Granting Related Relief* [ECF No. 4230]; *Omnibus Objection Procedures* [ECF No. 4230-1] (collectively, the “Initial Omnibus Objection Procedures”). On November 29, 2018, the Court approved English and Spanish versions of the forms of notice for omnibus objections to be filed in accordance with the Initial Omnibus Objection Procedures. *See Order Approving the English and Spanish Versions of the Form of Notice for Omnibus Objections* [ECF No. 4381] (the “Notice Order”).

8. In the continued interest of resolving any unnecessary proofs of claims in an efficient manner, on May 23, 2019, the Debtors filed an amended procedures motion seeking, among other things, to allow the Debtors to file omnibus objections on substantive bases, to further expand the number of claims that may be included on an objection, and to approve additional

forms of notice. *Notice of Hearing with Respect to an Order (A) Approving Amended Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving Requirements of Bankruptcy Rule 3007(e), (C) Approving Additional Forms of Notice, and (D) Granting Related Relief* [ECF No. 7091]. On June 14, 2019, the Court granted the requested relief, by the *Order (A) Approving Amended Omnibus Objection Procedures, (B) Waiving Requirements of Bankruptcy Rule 3007(e), (C) Approving Additional Forms of Notice, and (D) Granting Related Relief* [ECF No. 7440] (the “Amended Omnibus Objection Procedures”).

9. Pursuant to the Initial Omnibus Objection Procedures and Amended Omnibus Objection Procedures, the Court has held hearings related to one hundred twenty-three omnibus objections filed by the Commonwealth, COFINA, HTA, and/or ERS, as well as thirty-three individual objections. After hearings held on January 30, 2019, March 13, 2019, April 24, 2019, June 12, 2019, July 24, 2019, September 11, 2019, and October 30, 2019, the Court sustained seventy-four omnibus objections and thirty-two individual objections, resulting in thousands of proofs of claim filed against the Commonwealth, HTA, ERS, and/or COFINA being disallowed and expunged, and hundreds of other claims being reclassified to be asserted against another of the Debtors. Twenty-two omnibus objections to claims filed against the Commonwealth, HTA and ERS were heard and orally granted on December 11, 2019. Furthermore, twenty-seven omnibus objections to claims filed against the Commonwealth, HTA and ERS were heard and orally granted on January 29, 2020. Based upon rulings and orders of the Court to date, approximately 56,000 claims, asserting approximately \$43 trillion in liability against the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS, have been disallowed and will be expunged from the claims registry in the Title III proceedings upon entry of final orders.

10. This One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection is filed in accordance with the Court's Amended Omnibus Objection Procedures.

OBJECTIONS TO PROOFS OF CLAIM

11. The Amended Omnibus Objection Procedures allow the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS to file an omnibus objection to multiple proofs of claim on any basis provided for in Federal Rule of Bankruptcy Procedure 3007(d)(1)-(7), in addition to other substantive bases set forth in the Amended Omnibus Objection Procedures.

12. The One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection seeks to disallow, in accordance with Federal Rule of Bankruptcy Procedure 3007(d)(6) and the Amended Omnibus Objection Procedures, each of the proofs of claim listed on Exhibit A hereto (collectively, the “Deficient Claims”). Each of the Deficient Claims failed to comply with the applicable rules for filing a claim by not providing a basis for asserting the claim against the Commonwealth, HTA, COFINA, ERS, or any other Title III Debtor.

13. Each of the Deficient Claims purport to be based on obligations owed to the applicable claimant by the Commonwealth, HTA, COFINA, or ERS, but either (i) fail to provide any information identifying the nature or source of the obligations or explaining why the Commonwealth, HTA, COFINA, ERS, or any other Title III Debtor is liable to the claimant, or (ii) identify the nature or source of the obligation, but fail to explain how the Commonwealth, HTA, COFINA, ERS, or any other Title III Debtor is liable to the claimant. Because of this failure to comply with the applicable rules, neither the Debtors nor the Court are able to determine the validity of the Deficient Claims. Accordingly, the Deficient Claims should be disallowed in their entirety.

14. In addition, the majority of the Deficient Claims were filed after the deadline to file a proof of claim, as set by the Bar Date Orders (collectively, the “Late-Filed Deficient Claims”).

Because the Late-Filed Deficient Claims were not timely filed, each should be disallowed in its entirety.

15. On August 13, 2019, the Court entered the *Order Granting in Part and Adjourning in Part Debtors' Motion for Entry of An Order (A) Authorizing Alternative Dispute Resolution Procedures, (B) Approving Additional Forms of Notice, (C) Approving Proposed Mailing, and (D) Granting Related Relief* [ECF No. 8453] (the “Authorized Mailings Order”), which authorized the Debtors to send mailings “to any claimant who has not provided sufficient information to enable Debtors to process their claim.” Authorized Mailings Order, ¶ 3.

16. Pursuant to the Authorized Mailings Order, “[i]f the Debtors mail the Proposed Mailing to a claimant, and the claimant either does not respond or responds but fails to provide sufficient information to permit Debtors to reconcile their claim, the Debtors are authorized to object to the claim as deficient.” *Id.*

17. In accordance with the Authorized Mailings Order, the Debtors have sent at least one letter, substantially in the form of Exhibit 1 to the Authorized Mailings Order, to each claimant subject to this One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection (the “Mailing”). Each Mailing provided, in relevant part:

Additional information is required in order for the Debtors to continue with assessing your claim. The Debtors are unable to determine from the information you provided the basis for the claim you are attempting to assert against one or more of the Debtors. In responding to this letter, please ensure that you provide all of the information requested and as much detail as possible about your claim. The descriptions you put on your proof of claim were too vague for the Debtors to understand the claim you are trying to assert, so please provide more detail and do not simply copy over the same information.

See ECF No. 8453-1 at 2, 7.

18. The Mailings received by the claimants subject to this One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection directed the claimants to respond no later than October 23, 2019 (depending on the date each Mailing was sent). *See id.* Furthermore, the Mailings cautioned the Claimants that “[i]f you do not respond to this request and do not provide the requested information and documentation in support of your claim, the Debtors may be forced to object to your claim.” *Id.*

19. Each of the Claimants identified in **Exhibit A** failed to respond to the Mailings.

20. Accordingly, the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS, as applicable, are unable to reconcile or determine the validity of the Deficient Claims.⁴

21. In support of the foregoing, the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS rely on the *Declaration of Jay Herriman in Support of the One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection (Non-Substantive) of the Commonwealth of Puerto Rico, the Puerto Rico Highways and Transportation Authority, Puerto Rico Sales Tax Financing Corporation, and the Employees Retirement System of the Government of the Commonwealth of Puerto Rico to Miscellaneous Deficient and Late-Filed Claims*, dated March 6, 2020, attached hereto as **Exhibit B**.

NOTICE

22. In accordance with the Amended Omnibus Objection Procedures and the Court’s Notice Order, the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS are providing notice of this One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection to (a) the individual creditors subject to this One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection, (b) the U.S. Trustee, and (c) the Master Service List (as defined by the *Tenth Amended Case Management Procedures* [ECF No. 8027-1]), which is

⁴ At the January 29, 2020 omnibus hearing, the Court asked the Debtors to provide a simplified response form that Claimants could use to provide the Debtors with the information needed to process their claims. That form has been created and is attached hereto as **Exhibit E**.

available on the Debtors' case website at <https://cases.primeclerk.com/puertorico>. The notice for this One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection is attached hereto as **Exhibit C**. Spanish translations of the One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection and all of the exhibits attached hereto are being filed with this objection and will be served on the parties. The Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS submit that, in light of the nature of the relief requested, no other or further notice need be given.

RESERVATION OF RIGHTS

23. This One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection is limited to the grounds stated herein. Accordingly, it is without prejudice to the rights of the Debtors or the rights of any other party in interest in the Title III Cases to object to the Deficient Claims, Late-Filed Deficient Claims, or any other claims on any ground whatsoever. The Debtors expressly reserve all further substantive or procedural objections. Nothing contained herein or any actions taken pursuant to such relief is intended or should be construed as: (a) an admission as to the validity of any claim against the Debtors; (b) a waiver of the rights of the Debtors or any other party in interest in the Title III Cases to dispute any claim on any grounds; (c) a promise or requirement to pay any claim; (d) a request or authorization to assume any prepetition agreement, contract, or lease pursuant to section 365 of the Bankruptcy Code; or (e) a waiver of the rights of the Debtors or any other party in interest in the Title III Cases under PROMESA, the Bankruptcy Code or any other applicable law.

NO PRIOR REQUEST

24. No prior request for the relief sought in this One Hundred Seventy-Second Omnibus Objection has been made to this or any other court.

[*Remainder of Page Intentionally Left Blank*]

WHEREFORE the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS respectfully request entry of an order, substantially in the form of the proposed order attached hereto as **Exhibit D**, (1) granting the relief requested herein, and (2) granting the Commonwealth, HTA, COFINA, and ERS such other and further relief as is just.

Dated: March 6, 2020
San Juan, Puerto Rico

Respectfully submitted,

/s/ Hermann D. Bauer

Hermann D. Bauer

USDC No. 215205

Daniel J. Perez-Refojos

USDC No. 303909

Gabriel A. Miranda

USDC No. 306704

O'NEILL & BORGES LLC

250 Muñoz Rivera Ave., Suite 800

San Juan, PR 00918-1813

Tel: (787) 764-8181

Fax: (787) 753-8944

/s/ Martin J. Bienenstock

Martin J. Bienenstock (*pro hac vice*)

Brian S. Rosen (*pro hac vice*)

PROSKAUER ROSE LLP

Eleven Times Square

New York, NY 10036

Tel: (212) 969-3000

Fax: (212) 969-2900

*Attorneys for the Financial
Oversight and Management Board for
Puerto Rico, as representative of the
Commonwealth of Puerto Rico, Puerto
Rico Highways and Transportation
Authority, Puerto Rico Sales Tax
Financing Corporation, and the
Employees Retirement System for the
Government of the Commonwealth of
Puerto Rico*

Fecha de la vista: 22 de abril de 2020, a las 09:30 a.m. (AST)
Fecha límite para responder: 07 de abril de 2020, a las 04:00 p.m. (AST)

**REVISE DETENIDAMENTE LA PRESENTE OBJECIÓN Y LOS DOCUMENTOS ADJUNTOS
PARA DETERMINAR SI LA OBJECIÓN AFECTA A SU(S) RECLAMO(S).**

**TRIBUNAL DE DISTRITO DE LOS ESTADOS UNIDOS
PARA EL DISTRITO DE PUERTO RICO**

In re:

JUNTA DE SUPERVISIÓN Y ADMINISTRACIÓN
FINANCIERA PARA PUERTO RICO,

como representante de

ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO,
et al.,

Deudores.¹

PROMESA

Título III

Núm. 17 BK 3283-LTS

(Administrada Conjuntamente)

**La presente radicación guarda
relación con el ELA, la ACT,
COFINA y el SRE.**

**CENTÉSIMA SEPTUAGÉSIMA SEGUNDA OBJECIÓN GLOBAL (NO SUSTANTIVA)
DEL ESTADO LIBRE ASOCIADO DE PUERTO RICO, DE LA AUTORIDAD DE
CARRETERAS Y TRANSPORTACIÓN DE PUERTO RICO, DE LA CORPORACIÓN
DEL FONDO DE INTERÉS APREMIANTE DE PUERTO RICO Y DEL SISTEMA DE
RETIRO DE LOS EMPLEADOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO LIBRE ASOCIADO
DE PUERTO RICO**

A VARIOS RECLAMOS DEFICIENTES Y RADICADOS CON RETRASO

¹ Los Deudores en el marco de las presentes Causas radicadas conforme al Título III, junto con el respectivo número de causa radicada conforme al Título III y los últimos cuatro (4) dígitos del número de identificación contributiva federal de cada Deudor, en su caso, son i) el Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "ELA") (Causa de Quiebra Núm. 17 BK 3283-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3481); ii) la Corporación del Fondo de Interés Apremiante de Puerto Rico ("COFINA") (Causa de Quiebra Núm. 17 BK 3284-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 8474); iii) la Autoridad de Carreteras y Transportación de Puerto Rico (la "ACT") (Causa de Quiebra Núm. 17 BK 3567-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3808); iv) el Sistema de Retiro de los Empleados del Gobierno del Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "SRE") (Causa de Quiebra Núm. 17 BK 3566-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 9686); v) la Autoridad de Energía Eléctrica de Puerto Rico (la "AEE") (Causa de Quiebra Núm. 17 BK 4780-LTS) (Últimos cuatro dígitos de la identificación contributiva federal: 3747); y vi) la Autoridad de Edificios Públicos de Puerto Rico (la "AEP", y denominados conjuntamente con el ELA, COFINA, la ACT, el SRE y la AEE, los "Deudores") (Causa de Quiebra Núm. 19-BK-5523-LTS) (Últimos cuatro dígitos del número federal de contribuyente: 3801) (Los números de las causas radicadas conforme al Título III están enumerados como números de causas de quiebra debido a ciertas limitaciones en el programa informático).

El Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "ELA"), la Autoridad de Carreteras y Transportación de Puerto Rico (la "ACT"), la Corporación del Fondo de Interés Apremiante de Puerto Rico (COFINA) y el Sistema de Retiro de los Empleados del Gobierno del Estado Libre Asociado de Puerto Rico (el "SRE"), a través de la Junta de Supervisión y Administración Financiera para Puerto Rico (la "Junta de Supervisión"), como el único representante del ELA, de la ACT, de COFINA y del SRE conforme al artículo 315(b) de la *Ley para la Supervisión, Administración y Estabilidad Económica de Puerto Rico* ("PROMESA"),² radican esta Centésima septuagésima segunda objeción global (la "Centésima septuagésima segunda objeción global") a *i*) los reclamos deficientes y a *ii*) los reclamos deficientes y radicados con retraso que se mencionan en el Anexo A del presente documento, y en apoyo de la Centésima septuagésima segunda objeción global respetuosamente manifiestan lo siguiente:

JURISDICCIÓN

1. El Tribunal de Distrito de los Estados Unidos para el Distrito de Puerto Rico tiene jurisdicción sobre la materia para atender la presente causa y el remedio en ella solicitado conforme al artículo 306(a) de PROMESA.
2. La sede judicial de este distrito es la competente conforme al artículo 307(a) de PROMESA.

ANTECEDENTES

A. Órdenes de fecha final

3. El 3 de mayo de 2017, la Junta de Supervisión emitió una certificación de reestructuración conforme a los artículos 104(j) y 206 de PROMESA, y radicó una petición voluntaria de remedio para el ELA conforme al artículo 304(a) de PROMESA, iniciando una causa

² PROMESA ha sido codificada en el Título 48 U.S.C., §§ 2101-2241.

conforme al Título III de dicho cuerpo legal (la "Causa del ELA radicada conforme al Título III").

El 5 de mayo de 2017, la Junta de Supervisión emitió una certificación de reestructuración conforme a los artículos 104(j) y 206 de PROMESA, y radicó una petición voluntaria de remedio para COFINA conforme al artículo 304(a) de PROMESA, incoando una causa conforme al Título III de dicho cuerpo legal (la "Causa de COFINA radicada conforme al Título III"). El 21 de mayo de 2017 (la "Fecha de petición"), la Junta de Supervisión emitió una certificación de reestructuración conforme a los artículos 104(j) y 206 de PROMESA, y radicó una petición voluntaria de remedio para la ACT y el SRE conforme al artículo 304(a) de PROMESA, iniciando una causa al amparo del Título III del referido cuerpo legal (respectivamente, la "Causa de la ACT radicada conforme al Título III" y la "Causa del SRE radicada conforme al Título III", denominadas conjuntamente con la Causa del ELA radicada conforme al Título III y la Causa de COFINA radicada conforme al Título III, las "Causas radicadas conforme al Título III"). El 29 de junio de 2017, el Tribunal dictó una orden por la que concedió la administración conjunta de las Causas radicadas conforme al Título III únicamente con fines procesales. Núm. ECF 537.³

³ Salvo disposición en contrario contenida en el presente documento, las citas ECF harán referencia a documentos radicados en el marco de la Causa de Quiebra Núm. 17 BK 3283-LTS.

4. El 16 de enero de 2018, los Deudores radicaron su *Moción de una orden que A) fije fechas límite y procedimientos para radicar Evidencias de reclamos y B) apruebe la forma y la manera de su notificación* [núm. ECF 2255] (la "Moción de fecha final"). Conforme a la *Orden que A) fija fechas límite y procedimientos para radicar Evidencias de reclamos y B) aprueba la forma y la manera de su notificación* [núm. ECF. 2521] (la "Orden inicial de fecha final"), el Tribunal concedió el remedio solicitado en la Moción de fecha final y fijó fechas límite y procedimientos para radicar evidencias de reclamos en el marco de las Causas radicadas conforme al Título III. Luego de la moción informativa de determinados acreedores, y del apoyo de los Deudores, el Tribunal dictó a continuación la *Orden que A) extendió fechas límite para radicar Evidencias de reclamos y B) aprobó la forma y la manera de su notificación* [núm. ECF 3160] (conjuntamente con la Orden inicial de fecha final, las "Órdenes de fecha final"), extendiendo dichas fechas límite hasta el 29 de junio de 2018, a las 04:00 p.m. (AST).

B. Evidencias de reclamos radicadas, Procedimientos relativos a objeciones globales y Objeciones a reclamos

5. Hasta la fecha, se han radicado aproximadamente 177,000 evidencias de reclamos contra los Deudores, que han sido registradas por Prime Clerk, LLC. Dichas evidencias de reclamos ascienden a un total de \$43.6 billones en reclamos radicados contra los Deudores, además de los montos no liquidados reclamados.

6. De las evidencias de reclamos radicadas, aproximadamente 110,600 han sido radicadas en relación con el ELA, o reclasificadas como radicadas contra el ELA. Más de 52,600 evidencias de reclamos han sido radicadas en relación con el SRE, o reclasificadas como radicadas contra el SRE. Aproximadamente 2,240 evidencias de reclamos han sido radicadas en relación con la ACT, o reclasificadas como radicadas contra la ACT. Aproximadamente 4,000 evidencias de

reclamos han sido radicadas en relación con COFINA, o reclasificadas como radicadas contra COFINA. De conformidad con las condiciones de las Órdenes de fecha final muchos de estos reclamos no tenían que haber sido radicados en absoluto o adolecen de otro tipo de vicios; por ejemplo, haber sido enmendados posteriormente, no alegar un reclamo por el que los Deudores sean responsables, estar duplicados en relación con otras evidencias de reclamos o no aportar información necesaria para que los Deudores determinen si el reclamo es válido.

7. Para resolver, de manera eficaz, el mayor número posible de las evidencias de reclamos innecesarias, el 16 de octubre de 2018 los Deudores radicaron ante este Tribunal su *Moción para que se dicte una orden que a) apruebe procedimientos limitados relativos a objeciones globales, b) declare la renuncia al requisito contenido en la regla 3007(e)(6) de las Reglas de quiebras, y c) conceda el remedio relacionado* [núm. ECF 4052] (la "Moción de procedimientos globales"). El Tribunal concedió el remedio solicitado en la Moción de procedimientos globales mediante la orden de fecha 14 de noviembre de 2018. Véase la *Orden a que aprueba procedimientos limitados relativos a objeciones globales, b) declara la renuncia al requisito contenido en la regla 3007(e)(6) de las Reglas de quiebras, y c) concede el remedio relacionado* [núm. ECF 4230]; *Procedimientos relativos a objeciones globales* [núm. ECF. 4230-1] (conjuntamente, los "Procedimientos originales relativos a objeciones globales"). El 29 de noviembre de 2018, el Tribunal aprobó las versiones en inglés y en español de los formularios de notificación relativos a las objeciones globales a efectos de radicarlas de conformidad con los Procedimientos originales relativos a objeciones globales. Véase *Orden por la que se aprobaron las versiones en inglés y en español de los formularios de notificación relativos a objeciones globales* [núm. ECF 4381] (la "Orden de notificación").

8. En aras del interés constante de resolver de una manera eficaz cualesquiera evidencias de reclamos innecesarias, el 23 de mayo de 2019 los Deudores radicaron una moción relativa a procedimientos enmendados en la que solicitaron, entre otras cosas, que se les permitiera radicar objeciones globales sobre unas bases sustantivas, aumentar el número de reclamos que pudieran incluirse en una objeción y aprobar formas de notificación adicionales. *Notificación de vista en relación con una Orden A) que apruebe procedimientos enmendados relativos a objeciones globales, B) declare la renuncia a los requisitos contenidos en la regla 3007(e) de las Reglas de quiebras, C) apruebe formas de notificación adicionales y D) conceda el remedio relacionado* [núm. ECF 7091]. El 14 de junio de 2019, el Tribunal concedió el remedio solicitado por medio de la *Orden A) que aprueba procedimientos enmendados relativos a objeciones globales, B) declara la renuncia a los requisitos contenidos en la regla 3007(e) de las Reglas de quiebras, C) aprueba formas de notificación adicionales y D) concede el remedio relacionado* [núm. ECF 7440] (los "Procedimientos enmendados relativos a objeciones globales").

9. Conforme a los Procedimientos originales relativos a objeciones globales y los Procedimientos enmendados relativos a objeciones globales, el Tribunal celebró vistas vinculadas con 123 objeciones globales radicadas por el ELA, COFINA, la ACT y/o el SRE, así como con 33 objeciones individuales. Tras las vistas celebradas el 30 de enero de 2019, y el 13 de marzo de 2019, el 24 de abril de 2019, el 12 de junio de 2019, el 24 de julio de 2019, el 11 de septiembre de 2019 y el 30 de octubre de 2019, el Tribunal declaró ha lugar a 74 objeciones globales y a 32 objeciones individuales, lo cual resultó en que miles de las evidencias de reclamos radicadas contra el ELA, la ACT, el SRE y/o COFINA fueron rechazadas y suprimidas, y cientos de otros reclamos fueron reclasificados como radicados contra otros Deudores. 22 objeciones globales a reclamos radicados contra el ELA, la ACT y el SRE fueron atendidas y concedidas oralmente el 11 de

diciembre de 2019. Además, 27 objeciones globales a reclamos radicados contra el ELA, la ACT y el SRE fueron atendidas y concedidas oralmente el 29 de enero de 2020. Sobre la base de las resoluciones y órdenes del Tribunal dictadas hasta la fecha, aproximadamente 56,000 reclamos que reivindicaban aproximadamente \$43 billones en responsabilidad contra el ELA, la ACT, COFINA y el SRE fueron rechazados y serán retirados del registro de reclamos en el marco de los procedimientos radicados conforme al Título III una vez dictadas las órdenes finales.

10. La Centésima septuagésima segunda objeción global se radica de conformidad con los procedimientos enmendados relativos a objeciones globales del Tribunal.

OBJECCIONES A EVIDENCIAS DE RECLAMOS

11. Los Procedimientos enmendados relativos a objeciones globales permiten al ELA, a la ACT, a COFINA y al SRE radicar una objeción global a varias evidencias de reclamos sobre cualquiera de las bases recogidas en las reglas 3007(d)(1) a (7) de las Reglas federales del procedimiento de quiebra (*Federal Rule of Bankruptcy Procedure*), así como sobre otras bases sustantivas establecidas en los Procedimientos enmendados relativos a objeciones globales.

12. La Centésima septuagésima segunda objeción global pretende que se rechace, de conformidad con la regla 3007(d)(6) de las Reglas federales del procedimiento de quiebra y los Procedimientos enmendados relativos a objeciones globales, cada una de las evidencias de reclamos que figura en el Anexo A del presente documento (conjuntamente denominados, los "Reclamos deficientes"). Ninguno de los Reclamos deficientes cumplió con las normas aplicables a la radicación de reclamos al no proporcionar una base para alegar el reclamo contra el ELA, la ACT, COFINA y el SRE o cualquier otro Deudor conforme al Título III.

13. Cada uno de los Reclamos deficientes alega estar basado en obligaciones del ELA, de la ACT, de COFINA o del SRE ante la correspondiente demandante, si bien i) no ha proporcionado ninguna información que identifique la naturaleza o fuente de las obligaciones o

que explique por qué el ELA, la ACT, COFINA, el SRE o cualquier otro deudor conforme al Título III tienen responsabilidad ante la demandante, o ii) ha identificado la naturaleza o fuente de la obligación, si bien no ha explicado por qué el ELA, la ACT, COFINA, el SRE o cualquier otro deudor conforme al Título III son responsables ante la demandante. Como consecuencia de dicho incumplimiento de la normativa aplicable, ni los Deudores ni el Tribunal pueden determinar la validez de los Reclamos deficientes. Por lo tanto, los Reclamos deficientes deben ser rechazados en su totalidad.

14. Además, la mayoría de los Reclamos deficientes se radicaron después de la fecha límite para radicar evidencias de reclamos fijada en las Ordenes de fecha final (conjuntamente, los "Reclamos deficientes radicados con retraso"). Puesto que los Reclamos deficientes radicados con retraso no se radicaron en los plazos establecidos, cada uno de ellos debe rechazarse en su totalidad.

15. El 13 de agosto de 2019, el Tribunal dictó la *Orden que declara ha lugar parcialmente y levanta parcialmente la Moción de los Deudores para dictar una orden A) que autorice procedimientos alternativos de resolución de controversias, B) apruebe formas de notificación adicionales, C) apruebe envíos propuestos y D) conceda el remedio relacionado* [núm. ECF 8453] (la "Orden de envío autorizado") que autorizó que los Deudores realizaran envíos "a cualquier demandante que no haya proporcionado suficiente información que permitiera a los Deudores enjuiciar sus reclamos". Orden de envío autorizado, ¶ 3.

16. Conforme a la Orden de envío autorizado, "[s]i los Deudores realizan el Envío propuesto al demandante, y este último no responde o responde pero no aporta suficiente información que permita a los Deudores reconciliar su reclamo, los Deudores tendrán derecho a oponerse al reclamo como deficiente". *Id.*

17. De conformidad con la Orden de envío autorizado, los Deudores han enviado al menos una carta a cada demandante con sujeción a la presente Centésima septuagésima segunda objeción global esencialmente en formato que se adjunta al presente documento como Anexo 1 (el "Envío"). Cada Envío, en la parte pertinente, rezaba lo siguiente:

Se requiere información adicional para que los Deudores sigan examinando su reclamo. Los Deudores no pueden determinar de la información que usted proporcionó cuál es la base del reclamo que trata de alegar contra uno o varios Deudores. Al responder a esta carta, rogamos se asegure de que proporciona toda la información solicitada, así como tantos detalles como sea posible aportar sobre su reclamo. Las descripciones que incorporó en su evidencia de reclamos eran demasiado confusas para que los Deudores comprendieran el reclamo que usted trata de alegar, de manera que rogamos proporcione más detalles y no haga una simple copia la misma información.

Véase núm. ECF 8453-1 en 2 y 7.

18. Los Envíos recibidos por las demandantes con sujeción a la presente Centésima septuagésima segunda objeción global exigían a las demandantes responder antes del 23 de octubre de 2019 (dependiendo de la fecha en la que cada Envío fue realizado). Véase *id.* Además, en los Envíos se advertía a las Demandantes de que "[s]i no responde a esta solicitud y no proporciona la información y la documentación requeridas para justificar su reclamo, es posible que los Deudores se vean en la obligación de oponerse a su reclamo". *Id.*

19. Ninguna de las demandantes identificadas en el Anexo A ha respondido a los Envíos.

20. En consecuencia, el ELA, la ACT, COFINA y el SRE, según proceda, no pueden determinar ni reconciliar la validez de los Reclamos deficientes.⁴

⁴ Durante la vista global celebrada el 29 de enero de 2020, el Tribunal solicitó a los Deudores que proveyeran un formulario de respuesta simplificado que los Demandantes pudieran utilizar para proporcionar a los Deudores la información necesaria para procesar sus reclamos. El formulario ha sido creado y se adjunta al presente documento como Anexo E.

21. En apoyo de lo anterior, el ELA, la ACT, COFINA y el SRE invocan la *Declaración de Jay Herriman en apoyo de la Centésima septuagésima segunda objeción global (no sustantiva) del Estado Libre Asociado de Puerto Rico, de la Autoridad de Carreteras y Transportación de Puerto Rico, de la Corporación del Fondo de Interés Apremiante de Puerto Rico y del Sistema de Retiro de los Empleados del Gobierno del Estado Libre Asociado de Puerto Rico a Varios reclamos deficientes y radicados con retraso*, de fecha 6 de marzo de 2020, adjunta al presente como **Anexo B**.

NOTIFICACIÓN

22. De conformidad con los Procedimientos enmendados relativos a objeciones globales y la Orden de notificación del Tribunal, el ELA, la ACT, COFINA y el SRE notifican la presente Centésima septuagésima segunda objeción global a) a los acreedores individuales objeto de esta Centésima septuagésima segunda objeción global, b) al Síndico estadounidense, y c) a la Lista maestra de notificaciones (según se define en los *Procedimientos de administración de causas enmendados núm. 10* [núm. ECF 8027-1]), disponibles en el sitio de causas del Deudor, en <https://cases.primeclerk.com/puertorico>. La notificación relativa a esta Centésima septuagésima segunda objeción global se adjunta al presente como **Anexo C**. Las traducciones al español de la Centésima septuagésima segunda objeción global y de la totalidad de los anexos adjuntos al presente se están radicando con la presente objeción y se trasladarán a las partes. El ELA, la ACT, COFINA y el SRE sostienen que, dada la naturaleza del remedio solicitado, no es necesario enviar ninguna otra notificación.

RESERVA DE DERECHOS

23. La presente Centésima septuagésima segunda objeción global se limita a los motivos expuestos en este documento. En consecuencia, esta se radica sin perjuicio de los derechos de los Deudores, o de los derechos de cualesquiera otras partes interesadas de las Causas radicadas

conforme al Título III, a objetar a los Reclamos deficientes, a Reclamos deficientes radicados con retraso o a cualesquiera otros reclamos que fuere. Los Deudores se reservan expresamente el derecho a radicar toda otra objeción sustantiva o procesal. Ninguna disposición contenida en el presente documento, ni ninguna acción adoptada conforme a tal remedio, tienen por objetivo, ni se interpretarán en el sentido de que: a) constituyan una admisión en cuanto a la validez de cualesquiera reclamos contra los Deudores; b) constituyan una renuncia a los derechos de los Deudores, o de cualesquiera otras partes interesadas de las Causas radicadas conforme Título III, a impugnar cualquier reclamo sobre la base de los motivos que fuere; c) constituyan una promesa o requisito para pagar cualquier reclamo; d) constituyan una solicitud o autorización a asumir cualquier acuerdo, contrato o arrendamiento anteriores a la petición conforme al artículo 365 del Código de Quiebras; o e) constituyan una renuncia a los derechos que asisten a los Deudores, o a cualesquiera otras partes interesadas de las Causas radicadas conforme Título III, conforme a PROMESA, el Código de Quiebras o cualquier otra normativa legal aplicable.

AUSENCIA DE SOLICITUDES PREVIAS

24. No se ha radicado ninguna solicitud de remedio previa a la presente Centésima septuagésima segunda objeción global ni ante este Tribunal ni ante ningún otro órgano judicial.

[El resto de la página se deja en blanco intencionadamente]

POR LO QUE el ELA, la ACT, COFINA y el SRE solicitan respetuosamente que se dicte una orden, esencialmente en la forma de la orden propuesta que se adjunta al presente como Anexo D, 1) que conceda el remedio solicitado en el presente documento, y 2) que conceda al ELA, a la ACT, a COFINA y al SRE cualesquiera otros remedios que se consideren justos.

Fecha: 6 de marzo de 2020
San Juan (Puerto Rico)

Respetuosamente sometida,

[Firma en la versión en inglés]

Hermann D. Bauer
Núm. USDC: 215205
Daniel J. Pérez-Refojos
Núm. USDC: 303909
Gabriel A. Miranda
Núm. USDC: 306704
O'NEILL & BORGES LLC
250 Muñoz Rivera Ave., Suite 800
San Juan, PR 00918-1813
Tel.: (787) 764-8181
Fax: (787) 753-8944

[Firma en la versión en inglés]

Martin J. Bienenstock (*pro hac vice*)
Brian S. Rosen (*pro hac vice*)
PROSKAUER ROSE LLP
Eleven Times Square
Nueva York, NY 10036
Tel.: (212) 969-3000
Fax: (212) 969-2900

*Abogados de la
Junta de Supervisión y Administración
Financiera para Puerto Rico, como
representante del
Estado Libre Asociado de Puerto Rico,
de la Autoridad de Carreteras y
Transportación de Puerto Rico, de la
Corporación del Fondo de Interés
Apremiante de Puerto Rico y del Sistema
de Retiro de los Empleados del Gobierno
del Estado Libre Asociado de Puerto
Rico.*